

Warszawa, 22.05.2024 r.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Elopak S.A. za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

1. Informacje ogólne.

1.1. Stan prawny Spółki.

Nazwa: Elopak S.A.

Forma prawna: spółka akcyjna

Adres: 02-305 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 134

Strona internetowa: www.elopak.com

Nr KRS: 0000118262

NIP: 526-020-77-75

Regon: 011173025

Nr PKD: 4690Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

1.2. Struktura akcjonariatu.

Na dzień 31 grudnia 2022 wszystkie akcje 17076 (od dnia 16 lipca 2012 r.) należały do norweskiej firmy Elopak AS. W trakcie roku sprawozdawczego nie nastąpiła zmiana formy prawnej Spółki. Spółka nie posiada oddziałów zależnych.

2. Podstawowe informacje o działalności Spółki Elopak S.A.

2.1. Przedmiot działalności Spółki.

Podstawową działalnością spółki zgodnie z nowym modelem biznesowym stanowi obsługa księgowo-finansowa pozostałych jednostek Grupy Elopak w ramach utworzonego Centrum Usług Wspólnych oraz pośrednictwo w obsłudze Polskich klientów w zakresie sprzedaży opakowań do artykułów spożywczych i serwisu maszyn nalewających.

3. Struktura organizacyjna.

3.1. Zarząd.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. skład Zarządu Elopak S.A. był następujący:

- Piotr Leowski - Członek Zarządu,
- Marcin Sobiło - Członek Zarządu.

3.2. Rada Nadzorcza.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. skład Rady Nadzorczej:

- Trond Torvanger Dybvik,
- Johannes Gaisbauer.
- Waldemar Piątkiewicz.

3.3. Zatrudnienie.

Zatrudnienie pracowników na koniec roku wynosiło 41 osób.

4. Dane finansowe Spółki.

4.1. Wybrane dane finansowe.

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe w tys. PLN za okresy dwunastu miesięcy zakończone 31 grudnia 2023 roku i 31 grudnia 2022 roku.

Rachunek zysków i strat.

(w tysiącach złotych)	2023	2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 789	11 922
Strata ze sprzedaży	-297	-266
Strata z działalność oper.	-420	-406
Zysk brutto	956	957
Zysk netto	738	725

Bilans.

(w tysiącach złotych)	2023	2022
Kapitał (fundusz) podstawowy	14 680	14 680
Kapitał (fundusz) zapasowy	7 298	7 298
Zysk/ (strata) netto	738	725
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 586	1 781
Rezerwy na zobowiązania	916	669
Pasywa razem	24 302	24 485

Przepływy pieniężne.

(w tys.złotych)	2023	2022
A. Przepływy pien. z dział.oper.	-351	1 753
B. Przepływy pien. netto z dział.inwes	1 072	- 1 083
C. Przepływy pien. netto z dział. finans.	-725	-629

4.2. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Podstawą sprawozdań finansowych są dane finansowe pochodzące z systemu finansowo-księgowego, zarejestrowane zgodnie z polityką rachunkowości Spółki zatwierdzoną przez Zarząd.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Główną Księgową, a następnie zatwierdzane przez Zarząd. Przed ostatecznym zatwierdzeniem sprawozdań do publikacji przez Zarząd, są one udostępniane Radzie Nadzorczej.

Roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta Spółki.

4.3. Zmiany organizacyjne oraz sytuacja finansowa Spółki.

W roku 2023 Elopak S.A. kontynuuje swoją działalność polegającą na obsłudze finansowo - księgowej pozostałych jednostek Grupy Elopak oraz pośredniczy w obsłudze Polskich klientów w zakresie sprzedaży opakowań do artykułów spożywczych i serwisu maszyn nalewających. Firma nie bierze bezpośredniego udziału w łańcuchu dostaw towarów, nie posiada magazynów, chłodni itp. Własność wszystkich istniejących umów z klientami i agentami w relacji z klientami jest po stronie Grupy Elopak, który stał się scentralizowanym podmiotem zajmującym się sprzedażą, dystrybucją kartonów, a Elopak S.A. świadczy usługi na rzecz Grupy Elopak i jest wynagradzany na podstawie zasady „koszt plus”.

Spółka uzyskuje przychody w PLN i nie ma istotnych kosztów w EUR, co nie powoduje narażenia wyniku finansowego na ryzyko kursowe.

Spółka nie korzysta z finansowania zewnętrznego oprocentowanego w formie kredytu inwestycyjnego, faktoringu ani tym podobne.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka posiadała inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych, w jednostkach powiązanych z tytułu umowy Cash Pooling, którego organizatorem jest Elopak ASA w Norwegii. Na koniec 4 kwartału 2023 stopa procentowa kredytu dla rachunku bankowego EUR wynosiła 9,10% a dla PLN 10,60%, natomiast stopa procentowa depozytu kształtowała się dla EUR 3,90% a dla PLN 6,60% (patrz nota 8.2 sprawozdania finansowego za rok 2023). Zarządzanie ryzykiem finansowym jest po stronie Elopak ASA w Norwegii. Zarząd monitoruje sytuację finansową spółki i informuje na bieżąco o planowanych transakcjach, zmianach, ryzykach Norwegię.

W 2023 roku Spółka wygenerowała ujemne przepływy pieniężne z działalności operacyjnej a dodatkowo z działalności inwestycyjnej.

Uwzględniając dokonane zmiany w ocenie zarządu Spółka będzie dysponować zasobami finansowymi na poziomie zapewniającym niezakłóconą działalność operacyjną, co umożliwi jednocześnie kontrolę płynności bieżącej i długoterminowej oraz bezpieczną obsługę zobowiązań.

Sytuację finansową Spółki należy określić, jako dobrą. Spółka na bieżąco reguluje zobowiązania, nie posiada również żadnych zaległości w stosunku do Skarbu Państwa.

Spółka będzie dążyła do umocnienia pozycji Grupy Elopak na rynku krajowym przy uwzględnieniu warunków wprowadzonych poprzez nowy model biznesowy.

Oznacza to :

- konieczność zwiększenia udziału sprzedaży opakowań kartonowych sprzedawanych przez Grupę Elopak na rynku krajowym oraz rozszerzenie asortymentu tych opakowań,
- pośredniczenie we wprowadzanie linii produkcyjnych pozwalających na pakowanie

- produktów świeżych o dłuższej trwałości oraz produktów UHT,
- rozszerzenie i umocnienie pozycji Grupy na rynku producentów soków.

Spółka zamierza rozszerzać zakres usług związanych z obsługą finansowo-księgową pozostałych jednostek Grupy Elopak.

Marcin Sobiło
Członek Zarządu

Piotr Leowski
Członek Zarządu